

**UCHWAŁA NR XXXVIII/323/17
RADY GMINY SUWAŁKI**

z dnia 28 grudnia 2017 r.

w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suwałki na lata 2018– 2024

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 6 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 1875) oraz art. 226, art. 227, art. 228, art. 229 i art. 243 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (tj. Dz. U. z 2017 r. poz. 2077) - Rada Gminy Suwałki uchwala, co następuje:

§ 1. Uchwala się Wieloletnią Prognozę Finansową Gminy Suwałki na lata 2018–2024 wraz z prognozą kwoty długu i spłat zobowiązań na lata 2018-2024, zgodnie z załącznikiem Nr 1 do Uchwały.

§ 2. Określa się wykaz przedsięwzięć wieloletnich realizowanych w latach 2018-2021, zgodnie z załącznikiem Nr 2 do Uchwały.

§ 3. Upoważnia się Wójta Gminy Suwałki do zaciągania zobowiązań związanych z realizacją przedsięwzięć, określonych załącznikiem nr 2.

§ 4. Objaśnienie przyjętych wartości, stanowi Załącznik Nr 3 do Uchwały.

§ 5. Traci moc:

- Uchwała nr XXVI/209/16 Rady Gminy Suwałki z dnia 29 grudnia 2016 roku w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Suwałki na lata 2017-2024 wraz ze zmianami.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Suwałki.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2018 roku.

Przewodniczący Rady

Marek Jeromin

Załącznik Nr 1 do Uchwały Nr XXXVIII/323/17
Rady Gminy Suwałki
z dnia 28 grudnia 2017 r.

Wieloletnia prognoza finansowa

Wyszczególnienie	Dochody ogółem	z tego:									
		Dochody bieżące	w tym:						Dochody majątkowe	w tym:	
			dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	dochody z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	podatki i opłaty	w tym: z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólne	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące		ze sprzedaży majątku	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje
Lp.	1	1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2
Formuła	[1.1]+[1.2]										
Wykonanie 2015	28 842 700,19	27 445 944,00	4 537 374,00	96 300,55	13 498 916,83	9 801 582,42	4 264 089,00	4 324 051,45	1 396 756,19	190 134,57	1 194 360,77
Wykonanie 2016	37 510 497,99	33 031 857,34	5 199 913,00	50 407,83	13 550 739,57	9 519 870,64	4 414 354,00	4 749 325,68	4 478 640,65	827 326,34	3 649 398,79
Plan 3 kw. 2017	41 175 182,92	37 715 140,92	5 749 629,00	98 415,00	1 848 276,00	12 253 030,00	4 420 767,00	10 073 207,92	3 460 042,00	599 154,00	2 855 000,00
Wykonanie 2017	43 188 037,64	38 739 972,64	5 749 629,00	125 415,00	17 260 084,00	12 485 400,00	4 420 767,00	10 651 749,64	4 448 065,00	1 414 618,00	3 023 000,00
2018	42 549 721,00	38 926 765,00	5 844 950,00	110 000,00	16 664 406,00	12 030 000,00	6 242 088,00	9 540 370,00	3 622 956,00	1 663 504,00	1 953 814,00
2019	40 451 000,00	39 499 763,00	5 938 469,00	112 530,00	15 966 767,00	12 108 264,00	6 398 140,00	9 342 000,00	951 237,00	301 237,00	650 000,00
2020	41 216 422,00	40 289 758,00	6 027 546,00	115 118,00	16 206 268,00	12 289 888,00	6 558 093,00	9 482 000,00	926 664,00	276 664,00	650 000,00
2021	42 164 400,00	41 216 422,00	6 117 959,00	117 765,00	16 449 362,00	12 474 237,00	6 722 046,00	9 624 000,00	947 978,00	297 978,00	650 000,00
2022	43 134 180,00	42 164 399,00	6 209 728,00	120 047,00	16 696 102,00	12 661 350,00	6 890 007,00	9 768 000,00	969 781,00	319 781,00	650 000,00
2023	44 126 267,00	43 154 180,00	6 302 874,00	123 245,00	16 946 544,00	12 851 270,00	7 062 349,00	9 915 000,00	972 087,00	322 087,00	650 000,00
2024	45 141 171,00	44 146 267,00	6 397 417,00	126 080,00	17 200 742,00	13 044 040,00	7 238 908,00	9 989 000,00	994 904,00	344 904,00	650 000,00

Wyszczególnienie	Wydatki ogółem	z tego:								Wydatki majątkowe
		Wydatki bieżące	w tym:							
			z tytułu poręczeń gwarancji	w tym: gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa	wydatki na obsługę długu	w tym odsetki i dyskonto określone w art. 243 ust. 1 ustawy lub art. 169 ust. 1 ufp z 2005 r	w tym:		
								odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, w terminie nie dłuższym niż 90 dni po zakończeniu programu, projektu lub zadania i otrzymaniu refundacji z tych środków (bez odsetek i dyskonta od zobowiązań na wkład krajowy)	odsetki i dyskonto podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy, z tytułu zobowiązań zaciągniętych na wkład krajowy	
Lp.	2	2.1	2.1.1	2.1.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1	2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	2.2
Formuła	[2.1] + [2.2]									
Wykonanie 2015	28 566 043,65	23 224 286,47	0,00	0,00	0,00	85 839,43	85 839,43	0,00	0,00	5 341 757,18
Wykonanie 2016	35 299 268,75	27 695 423,89	0,00	0,00	0,00	44 592,96	44 592,96	0,00	0,00	7 603 844,86
Plan 3 kw. 2017	43 210 182,92	32 100 618,92	0,00	0,00	0,00	75 356,00	68 856,00	0,00	0,00	11 109 564,00
Wykonanie 2017	43 188 037,64	32 989 323,64	0,00	0,00	0,00	39 856,00	39 856,00	0,00	0,00	10 198 714,00
2018	47 698 651,00	33 160 228,00	0,00	0,00	0,00	96 500,00	70 000,00	0,00	0,00	14 538 423,00
2019	40 451 000,00	33 451 000,00	0,00	0,00	0,00	106 500,00	100 000,00	0,00	0,00	7 000 000,00
2020	41 152 422,00	34 287 275,00	0,00	0,00	0,00	90 500,00	84 000,00	0,00	0,00	6 865 147,00
2021	41 680 400,00	35 075 882,00	0,00	0,00	0,00	72 900,00	66 400,00	0,00	0,00	6 604 518,00
2022	42 650 180,00	35 882 627,00	0,00	0,00	0,00	55 500,00	49 000,00	0,00	0,00	6 767 553,00
2023	43 642 267,00	36 807 928,00	0,00	0,00	0,00	37 500,00	31 000,00	0,00	0,00	6 834 339,00
2024	44 657 171,00	37 752 210,00	0,00	0,00	0,00	17 500,00	11 000,00	0,00	0,00	6 904 961,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Przychody budżetu	z tego:							
			Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych	w tym:	Wolne środki, o których mowa w art. 217 ust.2 pkt 6 ustawy	w tym:	Kredyty, pożyczki, emisja papierów wartościowych	w tym:	Inne przychody niezwiązane z zaciąganiem długu	w tym:
				na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu		na pokrycie deficytu budżetu
Lp.	3	4	4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1	4.4	4.4.1
Formuła	[1] -[2]	[4.1] + [4.2] + [4.3]+ [4.4]								
Wykonanie 2015	276 656,54	6 456 446,00	1 523 828,42	0,00	4 932 617,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	2 211 229,24	3 658 803,12	1 759 161,02	0,00	1 899 642,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	-2 035 000,00	2 185 000,00	2 035 000,00	2 035 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	150 000,00	0,00	0,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	-5 148 930,00	5 298 930,00	3 148 930,00	3 148 930,00	150 000,00	0,00	2 000 000,00	2 000 000,00	0,00	0,00
2019	0,00	480 000,00	0,00	0,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	64 000,00	420 000,00	0,00	0,00	420 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Wynik budżetu	Spłaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych	z tego:				Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu
			w tym łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy	w tym:			
				z tego:			
				kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy	
Lp.	5	5.1	5.1.1	5.1.1.1	5.1.1.2	5.1.1.3	5.2
Formuła	[5.1] + [5.2]		[5.1.1.1] + [5.1.1.2] + [5.1.1.3]				
Wykonanie 2015	3 032 975,48	3 032 975,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	699 642,10	699 642,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	150 000,00	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	480 000,00	480 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	484 000,00	484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	484 000,00	484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	484 000,00	484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	484 000,00	484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	484 000,00	484 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwota długu	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych jednostkach zaliczanych do sektora finansów publicznych	Relacja zrównoważenia wydatków bieżących, o której mowa w art. 242 ustawy	
			Różnica między dochodami bieżącymi a wydatkami bieżącymi	Różnica między dochodami bieżącymi, skorygowanymi o środki a wydatkami bieżącymi, pomniejszonymi o wydatki
Lp.	6	7	8.1	8.2
Formuła			[1.1] - [2.1]	[1.1] + [4.1] + [4.2] - ([2.1] - [2.1.2])
Wykonanie 2015	1 899 642,10	0,00	4 221 657,53	10 678 103,53
Wykonanie 2016	1 200 000,00	0,00	5 336 433,45	8 995 236,57
Plan 3 kw. 2017	1 050 000,00	0,00	5 614 522,00	7 799 522,00
Wykonanie 2017	1 050 000,00	0,00	5 750 649,00	5 900 649,00
2018	2 900 000,00	0,00	5 766 537,00	9 065 467,00
2019	2 420 000,00	0,00	6 048 763,00	6 528 763,00
2020	1 936 000,00	0,00	6 002 483,00	6 422 483,00
2021	1 452 000,00	0,00	6 140 540,00	6 140 540,00
2022	968 000,00	0,00	6 281 772,00	6 281 772,00
2023	484 000,00	0,00	6 346 252,00	6 346 252,00
2024	0,00	0,00	6 394 057,00	6 394 057,00

Wyszczególnienie	Wskaźnik spłaty zobowiązań								
	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez samorządu terytorialnego i bez uwzględniania ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, podlegająca doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat)	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń, obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy
Lp.	9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1
Formuła	$\frac{([2.1.1.] + [2.1.3.1.] + [5.1])}{[1]}$	$\frac{((([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]))}{([1] - [15.1.1])}$		$\frac{((([2.1.1.] - [2.1.1.1]) + ([2.1.3.1.] - [2.1.3.1.1]) - [2.1.3.1.2]) + ([5.1] - [5.1.1]) + [9.5])}{([1] - [15.1.1])}$	$\frac{((([1.] - [15.1.1]) + [1.2.1.] - ([2.1.] - [2.1.2.] - [15.2]))}{([1.] - [15.1.1])}$	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	średnia z trzech poprzednich lat [9.5]	[9.4]<=[9.6]	[9.4]<=[9.6.1]
Wykonanie 2015	10,81%	10,81%	0,00	10,81%	15,30%	x	x	x	x
Wykonanie 2016	1,98%	1,98%	0,00	1,98%	16,43%	x	x	x	x
Plan 3 kw. 2017	0,53%	0,53%	0,00	0,53%	15,09%	x	x	x	x
Wykonanie 2017	0,44%	0,44%	0,00	0,44%	16,59%	x	x	x	x
2018	0,52%	0,52%	0,00	0,52%	17,46%	15,61%	16,11%	TAK	TAK
2019	1,43%	1,43%	0,00	1,43%	15,70%	16,33%	16,83%	TAK	TAK
2020	1,38%	1,38%	0,00	1,38%	15,23%	16,08%	16,58%	TAK	TAK
2021	1,31%	1,31%	0,00	1,31%	15,27%	16,13%	16,13%	TAK	TAK
2022	1,24%	1,24%	0,00	1,24%	15,30%	15,40%	15,40%	TAK	TAK
2023	1,17%	1,17%	0,00	1,17%	15,11%	15,27%	15,27%	TAK	TAK
2024	1,10%	1,10%	0,00	1,10%	14,93%	15,23%	15,23%	TAK	TAK

Wyszczególnienie	Przeznaczenie prognozowanej nadwyżki budżetowe	w tym na: Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych							
			Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	z tego:		Wydatki inwestycyjne kontynuowane	Nowe wydatki inwestycyjne	Wydatki majątkowe w formie dotacji
Lp.	10	10.1	11.1	11.2	11.3	11.3.1	11.3.2	11.4	11.5	11.6
Formuła					[11.3.1] + [11.3.2]					
Wykonanie 2015	0,00	0,00	9 798 502,95	3 236 685,29	715 202,79	0,00	715 202,79	1 083 437,43	2 607 178,34	1 651 141,41
Wykonanie 2016	0,00	0,00	10 047 305,19	3 405 871,10	590 394,63	0,00	590 394,63	2 263 172,11	3 658 316,39	1 682 356,36
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	11 019 156,12	3 758 699,00	2 928 688,00	0,00	2 928 688,00	2 566 755,00	5 980 569,00	2 562 240,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	10 831 643,60	3 955 586,00	2 971 653,00	0,00	2 971 653,00	2 601 755,00	5 066 719,00	2 530 240,00
2018	0,00	0,00	11 887 298,00	4 463 034,00	300 000,00	0,00	300 000,00	681 368,00	13 099 055,00	710 000,00
2019	0,00	0,00	12 125 000,00	4 174 449,00	660 000,00	0,00	660 000,00	660 000,00	6 340 000,00	0,00
2020	64 000,00	64 000,00	12 367 500,00	4 278 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 865 147,00	0,00
2021	484 000,00	484 000,00	12 614 850,00	4 385 781,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 604 518,00	0,00
2022	484 000,00	484 000,00	12 867 147,00	4 495 425,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 767 553,00	0,00
2023	484 000,00	484 000,00	13 124 480,00	4 607 811,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 834 339,00	0,00
2024	484 000,00	484 000,00	13 386 969,00	4 723 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 904 961,00	0,00

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy								
	Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym:		Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:		środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:			
			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające wyłącznie z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania			
Lp.	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2
Formuła									
Wykonanie 2015	176 669,27	169 695,08	169 695,08	1 041 360,77	1 041 360,77	1 041 360,77	203 548,37	188 491,61	188 491,61
Wykonanie 2016	203 552,48	199 881,22	199 881,22	1 473 297,87	1 471 052,11	1 471 052,11	52 822,49	49 151,23	49 151,23
Plan 3 kw. 2017	31 200,00	29 282,16	29 282,16	0,00	0,00	0,00	144 728,00	122 927,16	122 927,16
Wykonanie 2017	31 200,00	29 282,16	29 282,16	0,00	0,00	0,00	144 728,00	122 927,16	122 927,16
2018	87 973,00	87 973,00	39 832,00	1 653 814,00	1 653 814,00	52 798,00	167 349,00	141 794,00	57 516,00
2019	53 991,00	53 991,00	9 225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie									
	Wydatki majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki majątkowe na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Wydatki na wkład krajowy w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki na wkład krajowy w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: finansowane środkami określonymi w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy bez względu na stopień finansowania tymi środkami	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania
Lp.	12.4	12.4.1	12.4.2	12.5	12.5.1	12.6	12.6.1	12.7	12.7.1
Formuła									
Wykonanie 2015	2 287 417,31	2 040 375,11	2 040 375,11	262 098,96	262 098,96	105 336,89	105 336,89	0,00	0,00
Wykonanie 2016	340 720,21	338 474,15	338 474,15	5 917,02	5 917,02	5 917,02	5 917,02	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	478 803,00	400 571,00	381 482,10	100 032,84	89 121,84	89 121,84	89 121,84	0,00	0,00
Wykonanie 2017	448 803,00	381 482,00	381 482,00	89 121,84	89 121,84	89 121,84	89 121,84	0,00	0,00
2018	4 973 827,00	3 306 300,00	0,00	1 693 082,00	8 629,00	1 582 441,00	8 629,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnych publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku								
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umową na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym: w związku z już zawartą umową na realizację programu, projektu lub zadania	Kwota zobowiązań wynikających z przejęcia przez jednostkę samorządu terytorialnego zobowiązań po likwidowanych i przekształcanych samodzielnych zakładach opieki zdrowotnej	Dochody budżetowe z tytułu dotacji celowej z budżetu państwa, o której mowa w art. 196 ustawy z dnia 15 kwietnia 2011 r. o działalności leczniczej (Dz.U. Nr 112, poz. 654, z późn. zm.)	Wysokość zobowiązań podlegających umorzeniu, o którym mowa w art. 190 ustawy o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej likwidowanego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej	Wydatki na spłatę zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przejętych do końca 2011 r. na podstawie przepisów o zakładach opieki zdrowotnej	Wydatki bieżące na pokrycie ujemnego wyniku finansowego samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej
Lp.	12.8	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
Formuła									
Wykonanie 2015	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Plan 3 kw. 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wykonanie 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o długu i jego spłacie						
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu	Wydatki zmniejszające dług, w tym	splata zobowiązań wymagalnych z lat poprzednich, innych niż w pkt 14.3.3	w tym: związane z umowami zaliczanymi do tytułów dłużnych wliczanych do państwowego długu publicznego	wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu (m.in. umorzenia, różnice kursowe)
Lp.	14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	13.3.3	14.4
Formuła							
Wykonanie 2015	3 032 975,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41 323,94
Wykonanie 2016	699 642,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11 839,91
Plan 3 kw. 2017	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-756,33
Wykonanie 2017	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-756,33
2018	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2019	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	150 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XXXVIII/323/17

Rady Gminy Suwałki

z dnia 28 grudnia 2017 r.

Przedsięwzięcia WPF

Lp.	Nazwa i cel	Jednostka odpowiedzialna lub koordynująca	Okres realizacji		Łącznie nakłady finansowe	Limit 2018	Limit 2019	Limit 2020	Limit 2021	Limit zobowiązań
			od	do						
1	Wydatki na przedsięwzięcia-ogółem (1.1+1.2+1.3)				972 873,00	300 000,00	660 000,00	0,00	0,00	960 000,00
1.a	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.b	- wydatki majątkowe				972 873,00	300 000,00	660 000,00	0,00	0,00	960 000,00
1.1	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z programami realizowanymi z udziałem środków, o których mowa w art.5 ust.1 pkt 2 i 3 stawy z dnia 27 sierpnia 2009.r. o finansach publicznych (Dz.U.Nr 157, poz.1240,z późn.zm.), z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.1.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2	Wydatki na programy, projekty lub zadania związane z umowami partnerstwa publiczno-prywatnego, z tego:				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2.2	- wydatki majątkowe				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3	Wydatki na programy, projekty lub zadania pozostałe (inne niż wymienione w pkt 1.1 i 1.2), z tego				972 873,00	300 000,00	660 000,00	0,00	0,00	960 000,00
1.3.1	- wydatki bieżące				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.3.2	- wydatki majątkowe				972 873,00	300 000,00	660 000,00	0,00	0,00	960 000,00
1.3.2.1	BUDOWA ŚWIETLICY GMINNEJ W NOWEJ WSI -	URZĄD GMINY SUWAŁKI	2017	2019	646 923,00	200 000,00	440 000,00	0,00	0,00	640 000,00
1.3.2.2	ROZBUDOWA GARAŻU OSP W NOWEJ WSI -	URZĄD GMINY SUWAŁKI	2017	2019	325 950,00	100 000,00	220 000,00	0,00	0,00	320 000,00

Załącznik Nr 3 do Uchwały Nr XXXVIII/323/17

Rady Gminy Suwałki

z dnia 28 grudnia 2017 r.

OBJAŚNIENIA DO WIELOLETNIEJ PROGNOZY FINANSOWEJ GMINY SUWAŁKI NA LATA 2018 – 2024

Podstawą opracowania wieloletniej prognozy finansowej była przeprowadzona weryfikacja danych budżetowych za lata 2015 - 2016 i przewidywanego wykonania w roku 2017, jak również wzięto pod uwagę kierunki i plany rozwoju gminy.

Na planowane dochody składają się:

1) dochody bieżące, w tym:

a) własne m.in.:

- subwencje,
- udziały gminy w podatku dochodowym od osób fizycznych,
- dotacja na sfinansowanie wydatków na realizację zadania z udziałem środków z UE,
- dotacje celowe otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących i zadań inwestycyjnych,
- pozostałe dochody własne (m.in. podatek od nieruchomości, podatek rolny, podatek leśny, podatek od środków transportowych, opłata eksploatacyjna, opłata za gospodarowanie odpadami komunalnymi).

Przy opracowaniu wysokości dochodów własnych na 2018 rok przyjęto następujące założenia:

- wysokość dochodów z tytułu podatków i opłat lokalnych określono na poziomie roku 2017, nie zakładano wzrostu stawek podatków lokalnych na 2018 rok. Ponadto w planowanych dochodach z tytułu podatku od nieruchomości, w tym od elektrowni wiatrowych założono wysokość wpływu dochodów według obowiązujących przepisów od 1 stycznia 2017 r. Jednak istnieje obawa co do wysokości wpływu podatku od nieruchomości od elektrowni wiatrowych w 2018 roku ponieważ, jeżeli przepisy w tym zakresie zostaną znowelizowane tak, jak przewiduje projekt zmiany przepisów ustawowych, to wrócimy do regulacji sprzed 2017 r., gdzie opodatkowane podatkiem od nieruchomości były części budowlane wiatraka i maszt, ale bez elementów technicznych i skrzydeł. W przypadku naszej gminy taka nowelizacja przepisów spowoduje zmniejszenie planowanych dochodów własnych na 2018 rok o ok.4 mln zł.

- wysokość dochodów z tytułu należnych gminie udziałów w podatku dochodowym od osób fizycznych na 2018 rok zaplanowano na podstawie informacji zawartej w piśmie nr ST3.4750.37.2017 z Ministerstwa Rozwoju i Finansów z dnia 12 października 2017 roku. Udział gmin we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych, ustalono zgodnie z art.4 ust.1 w związku z art.89 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz.U. z 2017 r. poz. 1453), w 2018 r. udział gmin w podatku dochodowym od osób fizycznych wyniesie 37,98%, a więc będzie wyższy niż w 2017 r. o 0,09 punktu procentowego. Wysokość w/w udziałów w podatku nie ma charakteru dyrektywnego, a jedynie informacyjno-szacunkowy. Dochody z tego tytułu wynosiły w 2015 r. - 4 537. tys. zł, w 2016 r. - 5 199. tys. zł, w 2017 r. plan 5 749. tys. zł, w 2018 r. planowane są dochody w wysokości 5 844. tys. zł. Z przeprowadzonej analizy wynika, iż występuje tendencja wzrostowa dochodów należnych gminie z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób fizycznych, co jest

spowodowane m.in. wzrostem liczby mieszkańców osiągających dochody na terenie gminy;

- wysokość subwencji na 2018 rok zaplanowano na podstawie informacji zawartej w piśmie nr ST3.4750.37.2017 Ministerstwa Rozwoju i Finansów z dnia 12 października 2017 roku;

- wysokość dochodów należnych gminie z tytułu udziału w podatku dochodowym od osób prawnych, stanowiących dochód budżetu państwa i pozostałych dochodów pobieranych przez urzędy skarbowe została zaplanowana szacunkowo w stosunku do planowanych wpływów w latach poprzednich;

- planowane kwoty dotacji celowych otrzymane z budżetu państwa na realizację własnych zadań bieżących gminy na 2018 rok zostały przyjęte na podstawie założeń przedstawionych w piśmie nr FB-II.3110.25.2017 z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 24 października 2017 roku;

- planowane kwoty dotacji celowych otrzymane z budżetu państwa na realizację zadań zleconych na 2018 rok zostały przyjęte na podstawie założeń przedstawionych w piśmie nr FB-II.3110.25.2017 z Podlaskiego Urzędu Wojewódzkiego w Białymstoku z dnia 24 października 2017 roku oraz pisma nr DSW-3101-23/17 z Krajowego Biura Wyborczego Delegatura w Suwałkach z dnia 05 października 2017 roku;

- dotacja na dofinansowanie wydatków na realizację zadania z udziałem środków z UE na II etap realizacji zadania pn. „Zdrowe sąsiedztwo – Integracja społeczna poprzez aktywność fizyczną szansą na zdrowe życie” nr LT-PL-1R-002 została zaplanowana na podstawie zawartej umowy w 2017 roku. Pozostałe dochody z udziałem środków z UE zostały zaplanowane szacunkowo, na podstawie złożonych wniosków o dofinansowanie projektów planowanych do realizacji w 2018 roku.

2) dochody majątkowe, w tym:

- wpływy z opłat z tytułu użytkowania wieczystego nieruchomości, z tytułu przekształcenia prawa użytkowania wieczystego nieruchomości w prawo własności zaplanowano na poziomie lat ubiegłych,

- wpływy ze sprzedaży mienia komunalnego zaplanowano o 37% wyższe niż w planowane w roku 2017, ponieważ zauważono zainteresowanie kupujących na rynku nieruchomości w 2017 roku. W związku z powyższym w 2018 roku zaplanowano wystawienie do sprzedaży nieruchomości niezabudowanych w m. Lipniak (działki nr 415/4 o pow. 0,3141 ha, działki nr 415/5 o pow. 0,1329 ha, działki nr 415/6 o pow. 0,1667 ha) i w m. Zielone Kamedulskie działki nr 8/4 o pow. 0,8528 ha),

- wpływy z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego zaplanowano na podstawie operatów szacunkowych i decyzji Wojewody Podlaskiego,

- dofinansowanie z Ministerstwa Sportu i Turystyki w 2018 roku w kwocie 300 000,00 zł na budowę sali sportowej przy Szkole Podstawowej w Starym Folwarku zostało zaplanowane zgodnie z zawartą umową w 2016 roku, na dofinansowanie realizacji zadania w latach 2016-2018.

Przy opracowaniu prognozy planu wydatków bieżących założono, iż środki na wydatki bieżące (opłaty mediów, usługi materialne i niematerialne, remonty, itp.) kalkulowane będą po uwzględnieniu średniorocznego wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych. Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostek samorządu terytorialnego w 2018 roku znacząco są wyższe od planowanych wydatków w roku 2017 i od planowanych wydatków na rok 2019. Powodem planowanego wzrostu wydatków w 2018 roku jest to, iż w wydatkach planowanych do poniesienia przez Urząd Gminy Suwałki zaplanowano w wysokości ok. 500 tys. zł zapłatę podatku VAT od dochodów otrzymanych z tytułu odszkodowania za przejęte nieruchomości pod inwestycje celu publicznego oraz od planowanej do otrzymania dotacji

z środków UE na dofinansowanie zadania pn. „Zakup i montaż kolektorów słonecznych i paneli fotowoltaicznych na budynkach mieszkalnych w Gminie Suwałki” (zgodnie z otrzymaną interpretacją z KIS). Na podstawie otrzymanej informacji z Ministerstwa Rozwoju i Finansów zaplanowano podwyższenie wynagrodzeń nauczycieli o 5% od 1 kwietnia 2018 r. Przewidywane wydatki inwestycyjne planowano biorąc pod uwagę zadania rozpoczęte w 2017 roku oraz kierunki rozwoju gminy. Finansowanie planowanych zadań inwestycyjnych do wykonania w 2018 roku zaplanowano ze środków własnych, z dotacji z Ministerstwa Sportu i Turystyki, planowanych środków z UE oraz planowanego do zaciągnięcia kredytu długoterminowego.

Na rok 2018 zaplanowano budżet Gminy Suwałki w następujących wielkościach:

1) plan dochodów w wysokości 42 549 721,00 zł, w tym:

- dochody bieżące w wysokości 38 926 765,00 zł,
- dochody majątkowe w wysokości 3 622 956,00 zł;

2) plan wydatków w wysokości 47 698 651,00 zł, w tym:

- wydatki bieżące w wysokości 33 160 228,00 zł,
- wydatki majątkowe w wysokości 14 538 423,00 zł.

Deficyt budżetu wyniósł 5 148 930,00 zł.

Zgodnie z danymi wykazanymi w Rb-NDS–sprawozdaniu o nadwyżce/deficycie na 30 września 2017 roku pozostały nierozdysponowane w budżecie roku 2017 środki z tytułu:

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych wysokości 1 923 550,35 zł,
- wolnych środków za 2016 rok w wysokości 1 050 000,00 zł.

Dnia 28 listopada 2017 roku Uchwałą Rady Gminy Suwałki nr XXXVII/310/17 w sprawie zmian w budżecie Gminy Suwałki na 2017 rok wprowadzono zmiany wysokości planu dochodów i planu wydatków, po wprowadzonych zmianach budżet gminy na 2017 rok został zrównoważony. Po wprowadzonych zmianach pozostały nierozdysponowane w budżecie roku 2017 środki z tytułu:

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych wysokości 3 958 550,35 zł,
- wolnych środków za 2016 rok w wysokości 1 050 000,00 zł.

W związku z powyższym w roku 2018 zaplanowano pokrycie deficytu budżetu przychodami pochodzącymi z:

- nadwyżki budżetowej z lat ubiegłych w kwocie 3 148 930,00 zł,
- planowanego do zaciągnięcia kredytu/pożyczki długoterminowej w wysokości 2 000 000,00 zł.

Spłatę zobowiązań w 2018 roku z tytułu wcześniej zaciągniętego kredytu w kwocie 150 000,00 zł zaplanowano z nierozdysponowanych wolnych środków. W latach 2018-2024 planowana spłata transz kredytów/pożyczek będzie następowała z wolnych środków oraz z dochodów własnych. Stan zobowiązań z tytułu zaciągniętego kredytu w Banku Gospodarstwa Krajowego w Białymstoku na 31 grudnia 2017 roku wyniesie 1 050 000,00 zł. Poniżej przedstawiono wysokość planowanych transz kredytu/pożyczki do spłaty w poszczególnych latach.

Planowana spłata rat kapitałowych w latach			
Rok	Kwoty spłaty kredytu zaciągniętego	Kwoty spłaty planowanego do zaciągnięcia kredytu w 2018 r.	Razem transze kredytu do spłaty
2018	150 000,00	0,00	150 000,00
2019	150 000,00	330 000,00	480 000,00

2020	150 000,00	334 000,00	484 000,00
2021	150 000,00	334 000,00	484 000,00
2022	150 000,00	334 000,00	484 000,00
2023	150 000,00	334 000,00	484 000,00
2024	150 000,00	334 000,00	484 000,00
Razem	1 050 000,00	2 000 000,00	3 050 000,00

Budżety gminy planowane na lata 2020-2024 wykazują nadwyżkę budżetu, która zabezpiecza rozchody budżetu z tytułu planowanych spłat rat kredytów/pożyczek w poszczególnych latach. W kolejnych latach 2019-2024, tj. przyjęto wzrost dochodów własnych rokrocznie o około 1,5%-2,5% i odpowiednio założono wzrostu wydatków bieżących. Wydatki majątkowe w roku 2018 są planowane na poziomie około 30% planowanych wydatków ogółem, w latach 2019-2024 planowane są na poziomie około 17%, 16% i 15% planowanych wydatków ogółem, w przypadku pozyskania środków zewnętrznych wydatki majątkowe mogą ulec zwiększeniu o kwotę pozyskanego dofinansowania. Wydatki bieżące w roku 2018 są planowane na poziomie około 70% planowanych wydatków ogółem, w latach 2019-2024 planowane są na poziomie około 83%, 84% i 85% planowanych wydatków ogółem.

Z przedstawionych w prognozie wartości wynika, że w latach 2018-2024 nie zostanie naruszona relacja, o której mowa w art. 243 ustawy o finansach publicznych, tj. stosunek łącznej kwoty przypadających w danym roku budżetowym spłaty rat kredytów/pożyczek wraz z należnymi w danym roku odsetkami do planowanych dochodów ogółem budżetu w latach kolejnych nie przekroczy średniej arytmetycznej z obliczonych dla ostatnich trzech lat relacji dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów ogółem budżetu.

Wynik operacyjny stanowiący różnicę pomiędzy dochodami bieżącymi, a wydatkami bieżącymi w poszczególnych latach jest dodatni co oznacza, że została zachowana relacja z art. 242 ustawy o finansach publicznych.